

**EXP. 17-F101-01**

**EXPEDIENT PER A L'APROVACIÓ DEL  
PRESSUPOST GENERAL DE L'ANY 2017  
DEL CONSORCI DE L'AUDITORI I  
L'ORQUESTRA**

**VOLUM 2: APROVACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL**

# **CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**

## **PRESSUPOST EXERCICI 2017**

<b>INDEX</b>	<b>Pàgina</b>
1. Pressupost 2017 / Compte de resultats 2017	1-3
2. Bases d'execució del pressupost	4-8
3. Memòria explicativa	9-19
4. Liquidació del Pressupost exercici 2015	20-28
5. Avenç de la liquidació del Pressupost exercici 2016	29-30
6. Annex del personal	31-39
7. Annex d'inversions a realitzar en l'exercici 2017	40-41
8. Informe econòmic- financer	42-50

**PRESSUPOST 2017**  
**COMPTE DE RESULTATS FINANCER 2017**

# CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA

## PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017

### INGRESSOS

CLAS.ECONÓMICA	DESCRIPCIÓ	IMPORT (euros)	
		2017	2016
	<b>CAP. III TAXES I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>7.996.354,16</b>	<b>7.886.354,00</b>
349	INGRESSOS PROPIS	7.693.785,00	7.443.061,00
399	ALTRES INGRESSOS	302.569,16	443.293,00
	<b>CAP. IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>13.589.645,84</b>	<b>13.159.646,00</b>
435	TRANSFERÈNCIES CORRENTS DE LA GENERALITAT	4.821.752,84	4.691.752,84
462	TRANSFERÈNCIES CORRENTS DE L'AJUNTAMENT (ICUB)	8.483.393,00	8.288.393,00
468	TRANSFERÈNCIES CORRENTS D'ALTRES ENTITATS LOCALS	284.500,00	178.500,00
480	D'INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	0,00	1.000,16
	<b>CAP. V INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	<b>100.000,00</b>	<b>101.000,00</b>
520	INTERESSOS DE DIPÒSITS BANCARIS	0,00	1.000,00
550	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	100.000,00	100.000,00
	<b>CAP VII TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
755	DE LA GENERALITAT	0,00	0,00
762	DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA (ICUB)	0,00	0,00

TOTAL INGRESSOS

21.686.000,00 21.147.000,00

# CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA

## PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017

### DESPESES

CLAS.ECONÓMICA	DESCRIPCIÓ	IMPORT (euros)	
		2017	2016
	<b>CAP. I DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>11.602.742,00</b>	<b>11.137.320,00</b>
334-101.00-1	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL DIRECTIU	251.497,30	
334-101.01-1	ALTRES RETRIBUCIONS PERSONAL DIRECTIU	13.261,34	
10	TOTAL PERSONAL DIRECTIU	264.758,64	258.559,94
334-120.00-1	RETRIBUCIONS BASIQUES SOUS A1 PERSONAL FUNCIONARI	19.641,83	
334-120.06-1	TRIENIS PERSONAL FUNCIONARI	7.407,82	
334-121.00-1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES COMPLEMENT DESTI	15.516,47	
334-121.03-1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES ALTRES COMPLEMENTES	57.304,32	
12	TOTAL PERSONAL FUNCIONARI	99.872,44	251.489,52
334-130.00-1	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX	2.150.909,49	
334-130.02-1	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIX	3.229.854,79	
334-131-1	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	2.809.012,19	
13	TOTAL PERSONAL LABORAL	8.189.776,47	8.261.470,54
334-150-1	INCENTIUS AL RENDIMENT PRODUCTIVITAT	544.568,92	
334-151-1	INCENTIUS AL RENDIMENT GRATIFICACIONS	99.216,53	
15	TOTAL INCENTIUS AL RENDIMENT	643.787,45	0,00
334-160.00-1	QUOTES SOCIALS I ALTRES DESPESES SOCIALS-SEG SOCIAL	2.390.547,00	
334-162.00-1	QUOTES SOCIALS I ALTRES DESPESES SOCIALS-FORMACIO	14.000,00	
16	QUOTES I ALTRES DESPESES SOCIALS	2.404.547,00	2.365.800,00
	<b>CAP.II DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>9.755.154,00</b>	<b>9.708.680,00</b>
334-208-1	ARRENDAMENTS	596.252,00	779.820,00
334-219-1	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	1.332.695,00	1.123.098,00
334-220-1	MATERIAL OFICINA	42.500,00	60.000,00
334-221-1	SUBMINISTRAMENTS	669.653,00	623.883,00
334-222-1	COMUNICACIONS	97.930,00	81.000,00
334-223-1	TRANSPORTS	30.992,00	47.250,00
334-224-1	PRIMES D'ASSEGURANCES	51.185,00	63.000,00
334-225-1	TRIBUTS	502.600,00	500.000,00
334-226-1	DESPESES DIVERSES	1.000.000,00	1.056.706,00
334-227-1	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	5.347.396,00	5.293.919,00
334-230-1	DIETES	28.326,00	37.739,00
334-231-1	LOCOMOCIÓ	55.625,00	42.285,00
	<b>CAP. III DESPESES FINANCERES</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
334-359-1	ALTRES DESPESES FINANCERES	0,00	1.000,00
	<b>CAP. IV TRANFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>28.104,00</b>	<b>0,00</b>
334-489-1	AJUDES A L'ESTUDI I BECARIS	28.104,00	0,00
	<b>CAP. VI INVERSIONS REALS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
334-623-1	MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILITATGE	20.000,00	50.000,00
334-625-1	MOBILIARI I ESTRIS	20.000,00	50.000,00
334-626-1	EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	150.000,00	150.000,00
334-629-1	ALTRES INVERSIONS	110.000,00	50.000,00

TOTAL DESPESES

21.686.000,00 21.147.000,00



## 14157015

conservación suma horizontal

0.05

**BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
DE L'EXERCICI 2017**



## **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL DEL CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA PER A L'EXERCICI 2017**

### **Primera - Disposicions generals**

El Pressupost General del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra per a l'any 2017 s'elabora, s'executa i es liquida d'acord amb la normativa vigent, amb els seus Estatuts, amb aquestes bases d'execució i, en particular, amb els manuals de procediments, instruccions i circulars aprovats pels òrgans de govern competents si s'escau.

L'estructura del pressupost del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra classifica els crèdits consignats a l'estat de despeses amb criteris orgànic, econòmic i per programes, tal i com preveu l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, i Ordre HAP/419/2014 de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

### **Segona - Sobre els crèdits pressupostaris**

a) Les quantitats consignades en les partides de l'estat de Despeses representen l'import de les obligacions a càrrec del Consorci i estan assenyalades de conformitat amb la quantia de les obligacions i de les necessitats dels diferents serveis.

b) Les consignacions de les esmentades quantitats no estableixen cap dret i tan sols podran ser aplicades prèvia ordenació de la despesa en la forma reglamentària i de conformitat amb les presents Bases d'Execució al naixement de l'obligació o quan sigui reclamat pels serveis i dins de la quantia, mesura i temps indispensables.

c) L'Estat d'Ingressos inclou els recursos del Consorci.

### **Tercera - Nivell de vinculació jurídica dels crèdits**

El nivell de vinculació jurídica dels crèdits de l'Estat de Despeses del Pressupost està definit per la classificació econòmica a nivell de capítol.

### **Quarta - Modificacions pressupostàries**

Les partides de l'Estat de Despeses no podran ser modificades salvat dels casos de les modificacions de crèdit.

Els crèdits pressupostaris podran ser objecte de les modificacions següents:

- a) Crèdit extraordinari
- b) Suplement de crèdit
- c) Ampliació de crèdit
- d) Transferència de crèdit
- e) Generació de crèdit per majors ingressos
- f) Incorporació de romanents
- g) Baixa per anul·lacions

Seran aprovats pel Consell Rector les modificacions pressupostàries a), b), i g) esmentades anteriorment.

Seran aprovats pel Gerent les modificacions pressupostàries c), d), e) i f).

Són nuls els acords i resolucions que siguin habilitats sense crèdit suficient per poder-los satisfer i els que produeixin nous serveis sense dotació o donin un eixamplament als que ja estaven establerts i que excedeixin del crèdit corresponent.

El Gerent podrà retenir una part del crèdit d'una partida pressupostària.

#### **Cinquena- Disposicions Generals: Despesa**

- a) La gestió de les despeses consignades en el pressupost es farà d'acord amb allò que disposen els estatuts del Consorci, aquestes bases, el Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, el Reial Decret 500/1990, el Reial Decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, que aprova el text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, així com altres normes legals o reglamentàries aplicables.
- b) Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern del Consorci abasten l'aprovació de l'expedient de contractació, la dels seus plecs de clàusules administratives particulars i la seva modificació, l'obertura del procediment d'adjudicació i l'adjudicació definitiva. Podran ser d'aplicació pel Consorci els plecs de clàusules tipus aprovats del Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona.
- c) La gestió del pressupost de despeses es realitzarà mitjançant les fases:
  - Autorització de la despesa (A)
  - Disposició (D)
  - Obligació (O)
  - Ordenació del pagament (P)

Segons la naturalesa de la despesa i les normes de procediment que es dictin, les diferents fases es podran tramitar independentment o bé, conjuntament les d'Autorització - Disposició, Autorització -Disposició -Obligació i Disposició -Obligació.

#### **Sisena – Procediment de gestió de la despesa**

- a) La comptabilització del reconeixement de l'obligació de pagament a càrrec del Consorci s'efectuarà mitjançant certificacions, factures, contractes o altres documents equivalents que compleixin els requisits comptables establerts.
- b) Els pagaments es lliuraran amb coneixement previ i exacte de l'import de l'obligació i es podran fer de manera fraccionada sempre que hi hagi un reconeixement previ de l'obligació de pagament que ho especifiqui.



### **Setena – Homologació i selecció d'empreses**

El Consorci podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i la Generalitat de Catalunya.

### **Vuitena – Disposicions generals**

Tots els cobraments s'hauran de fer a través dels comptes corrents bancaris oberts a nom del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra.

### **Novena – Fons**

- a) El Consorci està facultat per obrir comptes corrents en les entitats financeres que autoritzi el Gerent.
- b) Per efectuar pagaments dels comptes corrents es requerirà signatura conjunta d'una persona de cada grup, entenent per primer grup el format per Director i el Gerent; entenent per segon grup el format per la cap del departament econòmic -financer i la tesorera i entenent per tercer grup el format per l'Interventor general de l'Ajuntament de Barcelona i l'interventor de l'Ajuntament de Barcelona delegat al Consorci.
- c) Les possibles operacions de crèdit tant a curt com a llarg termini es regiran per l'art. 48 i següents del RDL 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i altres normes complementàries
- d) Per tal d'atendre despeses de difícil previsió i d'import incert fins el moment de la realització efectiva del pagament, s'estableixen els pagaments a justificar que vindran regulats segons la vigent normativa (Llei General Pressupostària i normes concordants) i també es podran utilitzar les bestretes de caixa fixa

### **Desena – Personal**

L'autorització de les despeses per havers del personal s'entendrà que queda establerta en formalitzar-se les corresponents nòmines.

Les vacants que es produeixin a la plantilla, i que no motivin reserva de plaça quedaran automàticament amortitzades.

La promoció interna produirà un increment de les categories objecte de l'esmentada promoció i s'amortitzaran a les categories d'origen, sense que això signifiqui un increment de plantilla.

### **Onzena – Bestretes de Caixa Fixa**

D'acord a la regulació establerta als articles 73 i següents del reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, el Consorci disposarà d'uns fons per atendre les despeses corrents de caràcter periòdic o reiteratiu i de petit import, tal com compra de material fungible, conservació, despeses de representació, o altres de similars característiques. Els perceptors de les bestretes de caixa fixa restaran obligats a justificar les despeses.

L'habilitat màxim d'aquesta bestreta de caixa fixa es el Gerent del Consorci. La disposició de les quanties ingressades en aquest compte es farà conjuntament mitjançant la signatura conjunta d'una persona de cada grup, entenen per primer grup el format per Director i el Gerent; entenen per segon grup el format per la cap del departament econòmic -financer i la coordinadora del departament econòmic- financer.

No es podran realitzar per mitjà de bestretes de caixa fixa pagaments individualitzats superiors a 500,00-€ llevat de casos excepcionals degudament acreditats i autoritzats pel Gerent.

Per tal de garantir el control de fons de caixa, cada final de mes l'habilitat de la bestreta realitzarà l'arqueig de caixa i del compte bancari, del qual facilitarà còpia signada a l'Interventor delegat. Quan l'import dels arquejos sigui inferior a l'import de la bestreta, caldrà realitzar la corresponent conciliació en la que es justificarà la diferencia entre ambdues quantitats.

Per procedir a la reposició de la bestreta de caixa fixa caldrà presentar prèviament el compte justificatiu dels fons utilitzats. El compte justificatiu estarà format pel document comptable al qual s'adjuntaran les factures, rebuts o altres comprovants de la despesa degudament conformats per la persona responsable.

#### **DISPOSICIÓ ADDICIONAL**

En allò que no preveuen aquestes bases s'aplicarà de forma supletòria les bases d'execució per a l'exercici 2017 de l'Ajuntament de Barcelona.

#### **DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA**

El pressupost del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra i les seves Bases d'Execució estaran sotmeses als canvis i adaptacions necessàries que es derivin de possibles modificacions que s'aprovin per la Llei de Pressupostos Generals de l'estat per a l'any 2017 i per la Llei de Mesures Fiscals, administratives i d'ordre social, que s'acompanyaran als esmentats pressupostos, i se'n donarà compte de les adequacions que es derivin al Consell Rector per al seu coneixement.

# MEMÒRIA EXPLICATIVA DE EXERCICI 2017

- A) Objectius a assolir
- B) Relació d'activitats a realitzar
- C) Proposta de preus i taxes
- D) Descripció i bases per avaluar ingressos i despeses



## **CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**

### **MEMÒRIA EXPLICATIVA AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017** ( imports en euros)

#### **A) Objectius per a 2017**

D'acord amb la seva missió, L'Auditori ha de difondre la música, especialment a través de les seves formacions –l'Orquestra Simfònica de Barcelona i Nacional de Catalunya i la Banda Municipal de Barcelona– i promoure el coneixement i l'accés del públic de totes les manifestacions musicals, i contribuir a la capacitat de transformació de les persones a través de la música.

Com a principal institució pública musical del país, ha de ser percebut com la institució a través de la qual tothom pot accedir a la música simfònica, de cambra, antiga i contemporània; i permetre que les diferents músiques populars hi tinguin cabuda per tal que tota la ciutadania en pugui gaudir. Entenem que la música és un bé i un dret de tota la ciutadania i cal fer-ne possible l'accés, així com fomentar el coneixement de noves formes d'entendre la música. Aquesta acció cultural, atesa la singularitat de Barcelona en el conjunt d'Europa, ha de tenir dimensió internacional, tot destacant la referència de caràcter nacional i local.

És en aquest sentit, que plantegem els següents objectius:

1. Constituir un equipament cultural musical de referència a Barcelona i a Catalunya. D'acord amb això, L'Auditori ha d'estar present al món musical de l'entorn a través de sinergies amb la resta d'equipaments culturals i educatius de Barcelona i del país.
2. L'activitat ha d'estar guiada per la consecució de la màxima qualitat i diversitat en la programació pròpia a fi d'obtenir l'adequat prestigi i posicionament a Barcelona, a Catalunya, i la projecció a Europa.

3. Destacar el caràcter global que integra una activitat que el converteixen en un centre musical de primera magnitud: OBC, BMB, Programació pròpia (Cambra, Antiga, Contemporània, Amplificats...) i Museu de la Música, a més de l'ESMUC i la JONC.
4. Facilitar l'accés a la música a tots els públics, incentivant polítiques de descoberta de l'experiència de la música en viu:
  - descomptes a menors de 35 anys
  - descomptes a grups
  - sessions de formació per a grups
  - àrea infantil de L'Auditori
5. Treballar per la innovació i la creativitat en les propostes artístiques que han de permetre l'accés de nous públics i experimentar amb noves tipologies de concert facilitant espais per a la creació (Sampler Sèries, Escenes, Amplificats...).
6. Accentuar el compromís en la creació d'oportunitats per als talents musicals emergents del país i del panorama internacional i establir espais d'experimentació i creació comuna amb centres educatius de nivell universitari (Esmuc, Conservatori del Liceu, Taller de Músics i universitats).
7. Aprofundir en el compromís amb l'accés universal a la cultura a partir del foment de la inclusió social a través de la tasca realitzada pel programa l'Auditori Apropa i Apropa Cultura, amb programes d'inclusió per a:
  - persones amb malalties mentals
  - malalts d'Alzheimer
  - població en risc d'exclusió
8. Participar en la defensa dels drets fonamentals a través d'iniciatives que fomentin de bones pràctiques:
  - contra la violència de gènere
  - per la investigació de les malalties minoritàries
  - en favor de la infància en risc
  - en favor de la consciència global
  - en reconeixement de la diversitat funcional
  - en favor dels refugiats

9. Consolidar L'Auditori com un equipament educador de la ciutadania en totes les edats a través de:
- concerts escolars
  - concerts familiars
  - tallers i concerts per a embarassades
  - concerts per a nadons
  - xerrades prèvies als concerts
  - difusió del fet musical a través de les biblioteques
  - formació per a professorat de música
10. Promoure la interpretació, la preservació, la reflexió i l'accés al patrimoni musical català des del Museu i el Centre Robert Gerhard i d'acord amb les diferents programacions de L'Auditori.
11. Consolidar la reflexió i el diàleg externs a través d'organitzacions de referència (European Concert Hall Organisation, Association Française d'Orchestre, Asociación Española de Orquestas Sinfónicas, etc.) i de la participació a programes europeus de creació cultural.

## **B) Activitats a realitzar**

### **OBC**

- Prop de 80 concerts
- La tercera temporada del mestre Kazushi Ono
- Continuació dels eixos simfònics: Brahms, Mahler, Xostakóvitx
- Compositors actuals
- Composicions de patrimoni català
- Grans solistes i directors de prestigi
- Programació OBCinema
- Participació al programa Educatiu de L'Auditori
- Projectes socials i compromís comunitari (Et toca a tu, Matí d'orquestra, malalts d'Alzheimer)
- Col·laboració amb l'Esmuc
- Participació al Emergents/Barcelona Music Festival



### **BMB**

- Entorn de 20 concerts
- Presència als barris de la ciutat
- Participació al programa Educatiu de L'Auditori
- Col·laboració amb l'Esmuc
- Projecte social amb el Taller de Músics
- Solistes i directors de prestigi
- Participació al Emergents/Barcelona Music Festival
- Composicions de patrimoni català

### **Música Antiga**

- 16 concerts
- Jordi Savall, artista resident
- Ensembles de gran prestigi mundial
- Recitals de Música Antiga en col·laboració amb el Museu
- Continuació de la Integral de les cantates de Bach
- Concert del Servei Educatiu: Händel & Friends

### **Música de Cambra**

- Entorn de 20 concerts
- Quartet Casals, artistes residents
- Concert del Servei Educatiu: Setze Cordes
- Agrupacions cambrístiques de referència mundial
- Participació al Emergents/Barcelona Music Festival

### **Orquestres Internacionals**

- 6 concerts (en coproducció amb Ibercàmera)
- Grans Orquestres internacionals a L'Auditori
- Grans directors i grans solistes

### **Sampler Series**

- Entorn de 10 concerts
- Aposta de L'Auditori per la nova creació i la innovació sonora
- Concerts, instal·lacions sonores, música improvisada
- Experimentació acústica i electrònica
- Videocreació
- Col·laboració amb festivals internacionals de prestigi
- Col·laboració amb espais de creació de Barcelona: MACBA, CCCB, Fundació Tàpies, Festival Mixtur, Espai d'Art Santa Mònica, Fundació Joan Miró, Sónar

### **Escenes**

- 5 produccions
- Aposta de L'Auditori per creació escènica i musical
- Propostes escèniques amb dansa, text, circ, acrobàcia, clown
- Però Escenes és també MÚSICA

### **Amplificats**

- Entorn de 80 concerts
- Tota mena de músiques no clàssiques: Pop, Rock, Cançó d'autor, Tradicional, Jazz, Flamenco, Músiques del Món...
- Col·laboració amb els principals festivals de la ciutat: Festival Internacional de Jazz, Festival del Mil·lenni, Festival Tradicionàrius, Festival Barnasants, Guitar Festival Barcelona...
- Presentacions de discos i gires

### **Museu**

- Concerts: "La Música al Museu" amb instruments originals del Museu.
- Concerts familiars al Museu
- Silenci fem música: diumenges a la tarda. En col·laboració amb l'Esmuc
- Un cafè amb... Boccherini: dissabtes al migdia (pendent de concretar)
- Exposició permanent
- Exposició temporal
- Col·laboració en programes europeus amb museus d'arreu d'Europa

### **Educatiu**

- Entorn de 120 concerts
- Concerts en diferents àmbits de programació: OBC, Banda, Antiga, Cambra, Sampler, Amplificats
- Concerts participatius:
  - Cantània
  - Cantagrans
  - Vine a cantar amb...

### **C) Proposta de preus i taxes**

Els preus i taxes que s'apliquen a l'exercici 2017 no presenten variacions respecte de l'exercici 2016 els quals han estat aprovats pel Consell Rector i publicats en el Butlletí Oficial de la Província de Barcelona.

**D) Descripció i bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses**

**TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS = 21.686.000,00 €**  
**(21.147.000,00 €)**

**CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS = 7.996.354,16 € (7.886.354,00 €)**

**Econòmic 349 Ingressos Propis = 7.693.785,00-€ (7.443.061,00 €)**

Ingressos Propis corresponen:

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
OBC	3.115.613,00	2.859.000,00
Servei educatiu	902.775,00	903.775,00
Banda	198.500,00	196.500,00
Museu	76.000,00	75.000,00
Resta de programació pròpia	1.019.000,00	1.022.000,00
<b>A) TAQUILLATGES</b>	<b>5.311.888,00</b>	<b>5.056.275,00</b>
OBC	217.327,44	300.000,00
Servei educatiu + en Gira	411.957,51	383.842,00
Banda	29.645,00	45.000,00
Apropa	50.000,00	7.700,00
Resta de programació pròpia	40.178,05	0,00
<b>B) VENDA DE CONCERTS-COPRODUCCIONS</b>	<b>749.108,00</b>	<b>736.542,00</b>
<b>C) LLOGUERS DE SALES</b>	<b>735.000,00</b>	<b>700.000,00</b>
<b>D) PATROCINI-INTERCANVI</b>	<b>897.789,00</b>	<b>950.244,00</b>
<b>TOTAL INGRESSOS PROPIS</b>	<b>7.693.785,00</b>	<b>7.443.061,00</b>

**Econòmic 399 Altres ingressos = 302.569,16 (443.293,00 €)**

Correspon a repercussió de despeses a promotors, repercussió de despeses comunes de l'Edifici Auditori a ESMUC, venda de CD, llibres, visites, repercussió d'insercions d'anuncis publicitaris als programes de mà, etc.



**CAPITOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS =13.589.645,84 € (13.159.646,00 €)**

<b>Econ.</b>	<b>Entitat</b>	<b>Any 2017</b>	<b>Any 2016</b>
<b>455</b>	<b>Institut de Cultura de Barcelona (Ajuntament de Barcelona)</b>	<b>8.483.393,00</b>	<b>8.288.393,00</b>
<b>462</b>	<b>Generalitat de Catalunya</b>	<b>4.821.752,84</b>	<b>4.691.752,84</b>
	Generalitat de Catalunya per Servei educatiu	8.500,00	8.500,00
	Institut Municipal d'Educació per Servei educatiu	40.000,00	40.000,00
	Ajuntament de Barcelona per Apropa	58.000,00	28.000,00
	Institut Municipal de Discapacitats per Apropa	13.000,00	13.000,00
	Generalitat de Catalunya per Apropa	60.000,00	40.000,00
	Diputació de Barcelona per Apropa	15.000,00	15.000,00
	Fundació La Caixa per Apropa	0,00	30.000,00
	Altres	90.000,00	4.000,00
<b>468</b>	<b>Altres entitats locals</b>	<b>284.500,00</b>	<b>178.500,00</b>
<b>480</b>	<b>D'institucions sense finalitats de lucre</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,16</b>
	<b>TOTAL TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>13.589.645,84</b>	<b>13.159.646,00</b>

**CAPITOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS = 100.000,00 € (101.000,00 €)**

**Econòmic 520 Interessos de Dipòsits Bancaris = 0,00 € (1.000,00 €)**

Interessos dels diferents comptes bancaris amb els que opera el Consorci.

**Econòmic 550 Concessions Administratives = 100.000,00 € (100.000,00 €)**

Correspon als ingressos per cànon vinculats a la concessió del bar de l'Auditori.

**TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES = 21.686.000,00.- €**  
**(21.147.000,00 €)**

**CAPITOL 1. DESPESES DE PERSONAL = 11.602.742,00 € (11.137.320,00 €)**

Correspon al següent detall:

<b>Econ.</b>	<b>Descripció</b>	<b>Any 2017</b>	<b>Any 2016</b>
10	Alts càrrecs	264.758,64	258.559,94
12	Personal funcionari	99.872,44	251.489,52
13	Personal laboral	8.189.776,47	8.261.470,54
15	Incentius al rendiment	643.787,45	0,00
16	Quotes i altres despeses socials	2.404.547,00	2.365.800,00
<b>TOTAL DESPESES PERSONAL</b>		<b>11.602.742,00</b>	<b>11.137.320,00</b>

**CAPITOL 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS = 9.755.154,00 € (9.708.680,00 €)**

**Econòmic 208 Arrendaments = 596.252,00 € (779.820,00 €)**

Corresponen als drets de SGAE 201.443,00 €, lloguers de partitures pels concerts 160.346,00-€, lloguers d'instruments 33.120,00 € i lloguers d'utilitatges necessaris per a la realització dels espectacles de les diferents sales de l'Auditori i també al lloguers d'equips de so i llum 201.343,00 €.

**Econòmic 219 Reparació, manteniment i conservació = 1.332.695,00 € (1.123.098,00 €)**

En aquest apartat trobem el manteniment de tot el funcionament de l'edifici: els contractes de conducció i assistència tècnica del manteniment 426.300,00 €, els contractes d'assistència informàtica i manteniment associat 304.000,00 € i el manteniment de la maquinària, totes les instal·lacions de l'edifici, els materials de recanvi, el manteniment dels instruments i altres reparacions 545.302,00 i reparacions i afinacions d'instruments 57.093,00 €

**Econòmic 220 Material d'oficina = 42.500,00 € ( 60.000,00-€)**

Sota aquest concepte hi trobem: premsa, revistes, llibres i altres publicacions, subscripcions, despeses d'impressió, fotocòpies i enquadernacions externes, etc.

**Econòmic 221 Subministraments = 669.653,00 € (623.883,00 €)**

El subministrament que més importància té des del punt de vista econòmic és l'elèctric ja que té una previsió de despesa de 556.600,00-€. El subministrament d'aigua ascendeix a 22.990,00-€, i la resta per un import de 90.063,00-€ correspon bàsicament a vestuari dels músics i a menor mesura a altres subministraments.

**Econòmic 222 Comunicacions = 97.930,00 € (81.000,00 €)**

Corresponen a la despesa de la xarxa telefònica, tant de telèfons fixos com a mòbils, despeses postals, despeses de missatgeria.

**Econòmic 223 Transports = 30.992,00 € (47.250,00 €)**

Bàsicament són transport de materials diversos: partitures, instruments, tant per a portat reparar, com de lloguer.

**Econòmic 224 Primes d'assegurances = 51.185,00 € (63.000,00 €)**

En concepte d'assegurances de l'edifici, d'instruments, responsabilitat civil i accidents de personal.

**Econòmic 225 Tributs = 502.600,00 € (500.000,00 €)**

Bàsicament es tracta de l'IBI i altres taxes i impostos (residus, vehicles, canals radiofònics).

**Econòmic 226 Despeses diverses = 1.000.000,00 € (1.056.706,00 €)**

Correspon bàsicament a despeses de comunicació i marketing vinculat a l'activitat artística: 800.000,00 € per publicitat de pagament (relacions públiques, anuncis premsa, televisió, ràdio, cinema, fotografies, vídeos, distribucions, disseny i propaganda, programes, opus, cartells, banderoles, targetes, díptics i desplegable, etc..) i 200.000,00 € en concepte d'intercanvi de publicitat.



**Econòmic 227 Treballs realitzats per altres empreses = 5.347.396,00-€ (5.293.919,00 €)**

Descripció	Any 2017	Any 2016
Activitat artística	3.453.167,00	3.090.925,00
Activitat Museu de la Música	350.000,00	370.000,00
Acomodació	459.474,00	424.019,00
Assistències tècniques	95.239,00	424.000,00
Seguretat	372.186,00	367.235,00
Neteja	357.000,00	338.800,00
Servei mèdic concerts i altres	37.650,00	32.000,00
Altres (assessoraments laboral, jurídic, fiscal, auditoria, marques, estudis tècnics per gerència, serveis bancaris per comissions venda entrades, i altres	222.680,00	246.940,00
<b>TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES</b>	<b>5.347.396,00</b>	<b>5.293.919,00</b>

**Econòmic 230 Dietes = 28.326,00 € (37.739,00 €)**

Import bàsicament destinat majoritàriament a dietes del personal artístic per realitzar concerts fora de l'Auditori i en menor mesura a dietes del personal directiu en funcions de representació internacional..

**Econòmic 231 Locomoció = 55.625,00 € (42.265,00 €)**

Per els desplaçaments del personal per realitzar concerts i altres desplaçaments.

**CAPITOL 3. DESPESES FINANCERES = 0,00 € (1.000,00 €)**

**CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS = 28.104,00 € (0,00 €)**

Aquest import correspon a l'ajut d'estudis de becaris

**CAPITOL 6. INVERSIONS REALS = 300.000,00 € (300.000,00 €)**

Econ.	Descripció	Any 2017	Any 2016
623	Maquinaria, instal·lacions i utilatge	20.000,00	50.000,00
625	Mobiliari i estris	20.000,00	50.000,00
626	Equips procés informació	150.000,00	150.000,00
629	Altres inversions	110.000,00	50.000,00
	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>

# LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST 2015

## INFORME PROPOSTA D'ACORD D'APROVACIÓ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2015 DEL CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA

Atès que s'ha formulat la corresponent proposta de liquidació del pressupost de l'exercici 2015.

Atès que en data 8 de juny de 2016 Intervenció de l'Ajuntament de Barcelona ha informat favorablement la liquidació del Pressupost de l'exercici 2015.

Atès que la competència per aprovar la liquidació del pressupost correspon al President del Consorci, segons l'article 191 apartat 3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (LRHL).

Per tot l'exposat, el que subscriu estima oportú proposar la presa de la següent resolució per part de la Presidència del Consorci.

**"APROVAR** la liquidació adjunta del pressupost de l'exercici 2015 del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra, d'acord amb el procediment establert al text refós de la LRHL."

Barcelona, 9 de juny de 2016

Valenti Oviedo Cornejo  
Gerent

HO CONVERTEIXO EN RESOLUCIÓ:

M. Sr. Jaume Asens Llodrà  
President  
Barcelona, 09/06/2016



Exercici comptable: 2015

SITUACIÓ D'INGRES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT

Organ.	Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions de crèdit	Previsions definitives	Drets Reconeguts	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre	Excés / Defecte Previsió
1	349	INGRESSOS PROPIS	2.715.553,16	3.700.000,00	6.415.553,16	6.344.378,74	5.751.166,70	593.212,04	-71.174,42
1	399	ALTRES INGRESSOS			0,00	13.368,08	10.865,08	2.503,00	13.368,08
1	455	TRANSFERENCIES CORRENTS GENERALITAT	4.691.752,84		4.691.752,84	4.752.027,88	4.453.104,58	298.923,30	60.275,04
1	462	TRANSFERENCIES CORRENTS ENTITATS LOCALS	8.191.694,00	677.336,10	8.869.030,10	8.965.729,10	8.741.169,85	224.559,25	98.699,00
1	497	ALTRES TRANSFERENCIES DE LA UNIO EUROPEA				39.790,00		39.796,00	
1	520	INTERESSOS DE DIPOSIT	1.000,00		1.000,00	2.042,27	2.042,27	0,00	1.042,27
1	550	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	100.000,00		100.000,00	86.913,34	71.370,35	15.542,99	-13.086,66
1	755	DE COMUNITATS AUTÒNOMES		113.787,50	113.787,50	113.787,50		113.787,50	0,00
1	762	TRANSF. CAPITAL ENTITATS LOCALS		630.000,00	630.000,00	630.000,00		630.000,00	0,00
1	87000	PER A DESPESES GENERALS		3.320.000,00	3.320.000,00				-3.320.000,00
1	87010	ROMANENT TRESORERIA PER DESP. FINANÇ. AFECTAT		691.696,98	691.696,98				-691.696,98
		<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>9.132.820,58</b>	<b>24.832.820,58</b>	<b>20.948.042,91</b>	<b>19.029.718,83</b>	<b>1.918.324,08</b>	<b>-3.924.573,67</b>

SITUACIÓ D'INGRES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (CAPITOL)

Organ.	Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions de crèdit	Previsions definitives	Drets Reconeguts	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre	Excés / Defecte Previsió
1	3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.715.553,16	3.700.000,00	6.415.553,16	6.357.746,82	5.762.031,78	595.715,04	-57.806,34
1	4	TRANSFERENCIES CORRENTS	12.883.446,84	677.336,10	13.560.782,94	13.757.552,98	13.194.274,43	563.278,55	156.974,04
1	5	INGRESSOS PATRIMONIALS	101.000,00	0,00	101.000,00	88.955,61	73.412,62	15.542,99	-12.044,39
1	7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00	743.787,50	743.787,50	743.787,50	0,00	743.787,50	0,00
1	8	ROMANENT DE TRESORERIA	0,00	4.011.696,98	4.011.696,98	0,00	0,00	0,00	-4.011.696,98
		<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>9.132.820,58</b>	<b>24.832.820,58</b>	<b>20.948.042,91</b>	<b>19.029.718,83</b>	<b>1.918.324,08</b>	<b>-3.924.573,67</b>

EL PRESIDENT.

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT.

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (ARTICLE)

Org.	Func.	Econ.	Descripció	Crèdits inicials	Modificacions de crèdit	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes	Pagaments Totals	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre	Romanent de crèdit
1	334	10	RETRIBUCIONS ALTA DIRECCIÓ	127.000,00		127.000,00	128.970,25	128.970,25	128.970,25	0,00	-1.970,25
1	334	12	RETRIB. BASIQUES PERSONAL FUNCIONARI	361.368,33	14.246,69	375.615,02	353.240,63	353.240,63	353.240,63	0,00	22.374,39
1	334	13	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS. LABORAL	7.461.631,67	748.702,73	8.210.334,40	7.851.018,48	7.851.018,48	7.785.605,79	65.412,69	359.315,92
1	334	16	QUOTES, PRESTACIONS I DESPESES SOCIALS	1.950.000,00	51.354,99	2.001.354,99	1.826.834,08	1.826.834,08	1.826.310,04	524,04	174.520,91
1	334	20	ARRENDAMENTS	100.000,00	89.000,00	189.000,00	188.286,18	188.286,18	171.295,02	16.991,16	713,82
1	334	21	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	1.000.000,00		1.000.000,00	862.295,26	862.295,26	704.829,60	157.465,66	137.704,74
1	334	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	2.339.000,00	3.502.500,00	5.841.500,00	4.005.214,78	4.005.214,78	3.307.935,16	697.279,62	1.836.285,22
1	334	23	INDEMNITZACIONS PER RAO DEL SERVEI	60.000,00	90.000,00	150.000,00	128.384,57	128.384,57	124.411,82	3.972,95	21.615,43
1	334	35	ALTRES DESPESES FINANCERES	1.000,00	13.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
1	334	48	ALTRES TRANSF. A FAMILIES	2.000.000,00	69.055,52	2.069.055,52	2.052.935,69	2.052.935,69	2.036.300,05	16.635,64	16.119,83
1	334	62	INVERSIÓ NOVA FUNCIONAMENT SERVEIS	300.000,00	604.960,65	904.960,65	287.779,76	287.779,76	272.833,78	14.945,98	617.180,89
1	334	63	INVERSIÓ REPOSICIÓ FUNCIONAMENT SERVEIS		630.000,00	630.000,00	3.216,00	3.216,00	3.216,00	0,00	626.784,00
1	334	78	A FAMILIES INSTITUCIONS SENSE FINALITAT LUCRE		3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>9.132.820,58</b>	<b>24.832.820,58</b>	<b>21.008.175,68</b>	<b>21.008.175,68</b>	<b>20.034.947,94</b>	<b>973.227,74</b>	<b>3.824.644,90</b>

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (CAPITOLS)

Org.	Func.	Econ.	Descripció	Crèdits inicials	Modificacions de crèdit	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes	Pagaments Totals	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre	Romanent de crèdit
1	334	1	DESPESES PERSONAL	9.900.000,00	814.304,41	10.714.304,41	10.160.063,44	10.160.063,44	10.094.126,71	65.936,73	554.240,97
1	334	2	DESPESES BENS CORRENTS I SERVEIS	3.499.000,00	3.681.500,00	7.180.500,00	5.184.180,79	5.184.180,79	4.308.471,40	875.709,39	1.996.319,21
1	334	3	DESPESES FINANCERES	1.000,00	13.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
1	334	4	TRANSFERENCIES CORRENTS	2.000.000,00	69.055,52	2.069.055,52	2.052.935,69	2.052.935,69	2.036.300,05	16.635,64	16.119,83
1	334	6	INVERSIONS REALS	300.000,00	1.234.960,65	1.534.960,65	290.995,76	290.995,76	276.049,78	14.945,98	1.243.964,89
1	334	7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>9.132.820,58</b>	<b>24.832.820,58</b>	<b>21.008.175,68</b>	<b>21.008.175,68</b>	<b>20.034.947,94</b>	<b>973.227,74</b>	<b>3.824.644,90</b>

EL PRESIDENT,

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,

**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 1

Data:

**ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2015**

	IMPORTS ANY 2015	IMPORTS ANY ANTERIOR 2014
1. (+) Fons líquids		1.301.607,46
2. (+) Drets pendents de cobrament		4.410.437,30
(+) del Pressupost corrent	1.918.324,08	
(+) de Pressupostos tancats	15.795,39	
(+) d'operacions no pressupostàries	2.476.317,83	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		1.991.268,69
(+) del Pressupost corrent	973.227,74	
(+) de Pressupostos tancats	-	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.018.040,95	
4. (+) Partides pendents d'aplicació		14.480,35
(-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva	2.873,87	
(+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva	17.354,22	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		3.735.256,42
II. Saldos de dubtós cobrament		0,00
III. Excés de finançament afectat		1.401.143,67
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		2.334.112,75

EL PRESIDENT,

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,



**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 1

Data: 03/06/2016

**RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2015**

	<b>DRETS RECONEGUTS NETS</b>	<b>OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES</b>	<b>AJUSTOS</b>	<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>
a. Operacions corrents	20.204.255,41	17.397.179,92		2.807.075,49
b. Operacions de capital	743.787,50	3.610.995,76		-2.867.208,26
1. Total operacions no financeres (a+b)	20.948.042,91	21.008.175,68		-60.132,77
c. Actius financers	0,00	0,00		0,00
d. Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)</b>	<b>20.948.042,91</b>	<b>21.008.175,68</b>		<b>-60.132,77</b>
<b>AJUSTOS:</b>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			3.320.000,00	
4. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			17.890,88	
5. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			927.861,41	
<b>II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)</b>			<b>2.410.029,47</b>	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)</b>				<b>2.349.896,70</b>

~~EL~~ PRESIDENT.

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,

**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 1  
 Data: 29/03/2016

**SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS**

**Estat demostratiu de drets a cobrar exercicis tancats (Per Ap.Press.: Exercici + Orgànica + Econòmica)**

**Saldos drets de tancats**

Exer.	Org.	Econ.	Descripció	Rectificacions	Anul·lacions liquidacions i ajornaments	Drets pendents de cobrament total	Liquidacions cancel·lades; recaptació	Liquidacions cancel·lades; insolvències i altres	Drets pendents de cobrament
2011	1	349	Altres preus públics.	0,00	0,00	2.400,96	0,00	0,00	2.400,96
2011	1	399	Altres ingressos diversos.	0,00	0,00	91,31	0,00	0,00	91,31
2011	1		CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	0,00	0,00	2.492,27	0,00	0,00	2.492,27
2011				0,00	0,00	2.492,27	0,00	0,00	2.492,27

**Saldos drets de tancats**

Exer.	Org.	Econ.	Descripció	Rectificacions	Anul·lacions liquidacions i ajornaments	Drets pendents de cobrament total	Liquidacions cancel·lades; recaptació	Liquidacions cancel·lades; insolvències i altres	Drets pendents de cobrament
2013	1	402	D'a justament	0,00	200.523,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	1		CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	0,00	200.523,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2013				0,00	200.523,83	0,00	0,00	0,00	0,00

EL PRESIDENT,

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,

**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 3  
 Data: 29/03/2016

**SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS**

**Estat demostratiu de drets a cobrar exercicis tancats (Per Ap.Press.: Exercici + Orgànica + Econòmica)**

**Saldos drets de tancats**

Exer.	Org.	Econ.	Descripció	Rectificacions	Anul·lacions liquidacions i ajornaments	Drets pendents de cobrament total	Liquidacions cancel·lades: recaptació	Liquidacions cancel·lades: insolvències i altres	Drets pendents de cobrament
2014	1	349	Altres preus públics.	0,00	0,00	2.800.780,61	2.767.477,49	0,00	13.303,12
2014	1	389	Altres ingressos diversos.	0,00	0,00	18,59	18,59	0,00	0,00
2014	1	455	De comunitats autònomes.	0,00	0,00	1.516.841,67	1.516.841,67	0,00	0,00
2014	1	550	De concessions administratives amb contr	0,00	0,00	21.717,42	21.717,42	0,00	0,00
2014	1	762	D'ajuntaments.	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
2014	1		CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	0,00	0,00	4.366.358,29	4.351.055,17	0,00	13.303,12
2014				0,00	0,00	4.366.358,29	4.351.055,17	0,00	13.303,12
			<b>TOTAL</b>	0,00	280.523,83	4.388.850,56	4.351.055,17	0,00	15.795,39

EL PRESIDENT,

L'INTERVENTOR DELEGAT.

EL GERENT,



**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 1

Data: 29/03/2016

**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS**

Obligacions de pressupostos tancats (Per Ap.Press.: Exercici + Orgànica + Programa + Econòmica)

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pels de pagament
2014	1	334	131	01	Laboral temporal.	63.527,26	0,00	63.527,26	0,00	63.527,26	0,00
2014	1	334	160	01	Quotes socials.	1.048,08	0,00	1.048,08	0,00	1.048,08	0,00
2014	1	334	20	01	Arendaments i canons.	36.912,76	0,00	36.912,76	0,00	36.912,76	0,00
2014	1	334	21	01	Reparacions, manteniment i conservació.	174.742,72	0,00	174.742,72	0,00	174.742,72	0,00
2014	1	334	220	01	Material d'oficina.	2.847,34	0,00	2.847,34	0,00	2.847,34	0,00
2014	1	334	221	01	Subministraments.	26.037,72	0,00	26.037,72	0,00	26.037,72	0,00
2014	1	334	222	01	Comunicacions.	5.602,46	0,00	5.602,46	0,00	5.602,46	0,00
2014	1	334	226	01	Despeses diverses.	656,01	0,00	656,01	0,00	656,01	0,00
2014	1	334	227	01	Treballs realitzats per altres empreses i professio	232.182,27	0,00	232.182,27	0,00	232.182,27	0,00
2014	1	334	231	01	Locomoció.	517,55	0,00	517,55	0,00	517,55	0,00
2014	1	334	626	01	Equips per a processos d'informació.	18.367,86	0,00	18.367,86	0,00	18.367,86	0,00
2014	1	334	629	01	Altres inversions noves associades al funcionament	38.841,01	0,00	38.841,01	0,00	38.841,01	0,00
2014	1	334			Promoció cultural.	601.283,04	0,00	601.283,04	0,00	601.283,04	0,00
2014	1				CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	601.283,04	0,00	601.283,04	0,00	601.283,04	0,00
2014						601.283,04	0,00	601.283,04	0,00	601.283,04	0,00
					<b>TOTAL</b>	<b>601.283,04</b>	<b>0,00</b>	<b>601.283,04</b>	<b>0,00</b>	<b>601.283,04</b>	<b>0,00</b>

EL PRESIDENT.

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,

**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA****CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2015

Pàgina: 1

Data:

**TRESORERIA a 31/12/2015**

Compte	Descripció	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
570	Caixa operativa	3.000,00	9.665,16	6.665,16	6.000,00
5701	CAIXA	3.000,00	9.665,16	6.665,16	6.000,00
571	Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius	17.302,73	26.964.190,05	25.685.885,32	1.295.607,46
5710	CAIXABANC COMPTE NÚM. 221590751	0,00	4.410.765,89	4.410.765,89	0,00
5711	CAIXABANC COMPTE NÚM. 0200032040	17.302,73	19.374.023,78	18.362.923,58	1.028.402,93
5713	CAIXABANC COMPTE NÚM.0200092321	0,00	17.038,53	14,95	17.023,58
5715	CAIXABANK COMPTE NÚM.0200092195	0,00	67.518,50	12,00	67.506,50
5716	CAIXABANK COMPTE NÚM.0200092082	0,00	395.096,99	342.429,25	52.667,74
5717	CAIXABANK COMPTE NÚM.0200091988	0,00	328.791,68	300.015,00	28.776,68
5718	CAIXABANK COMPTE NÚM.0200092208	0,00	2.370.954,68	2.269.724,65	101.230,03
<b>TOTAL TRESORERIA</b>		<b>20.302,73</b>	<b>26.973.855,21</b>	<b>25.692.550,48</b>	<b>1.301.607,46</b>

EL PRESIDENT,

L'INTERVENTOR DELEGAT,

EL GERENT,

# AVENÇ DE LA LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST 2016



**CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**  
**CONSORCI DE L'AUDITORI**

Exercici Comptable: 2016

Pàgina: 1

Data: 28/09/2016

**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT des de 01/01/2016 fins 30/06/2016**

**Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)**

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes notes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament a 30/06/2016	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
1	334	101	01	ALTS CARRERS	0,00	0,00	0,00	147.108,26	147.108,26	147.108,26	0,00	-147.108,26
1	334	120	01	FUNCIONARIS	251.489,52	8.212,19	259.701,71	105.929,31	105.929,31	105.929,31	0,00	153.772,40
1	334	130	01	Laboral fix.	5.885.935,82	242.943,02	6.128.878,84	2.950.298,41	2.950.298,41	2.950.298,41	0,00	3.178.580,23
1	334	131	01	Laboral temporal.	2.634.094,86	40.123,66	2.674.218,52	1.788.221,50	1.788.221,50	1.675.847,08	112.374,42	885.997,02
1	334	160	01	Quotes socials.	2.365.800,00	0,00	2.365.800,00	1.195.563,30	1.193.205,12	1.193.205,12	0,00	1.172.594,88
1	334	162	01	Despeses socials del personal.	0,00	0,00	0,00	447,63	447,63	344,69	102,94	-447,63
1	334	208	01	Arrendaments d'un altre immobilitzat material.	779.820,00	0,00	779.820,00	354.870,62	354.870,62	222.152,89	132.717,73	424.949,38
1	334	219	01	Altre immobilitzat material.	1.123.098,00	0,00	1.123.098,00	870.860,92	465.700,46	186.026,75	279.873,71	657.397,54
1	334	220	01	Material d'oficina.	60.000,00	0,00	60.000,00	21.401,28	21.401,28	18.788,89	2.614,39	38.598,72
1	334	221	01	Subministraments.	623.883,00	0,00	623.883,00	612.664,10	324.859,61	265.410,18	59.449,43	299.023,39
1	334	222	01	Comunicacions.	81.000,00	0,00	81.000,00	89.107,92	50.471,92	41.989,68	8.482,26	30.528,08
1	334	223	01	Transports.	47.250,00	0,00	47.250,00	15.746,74	15.055,30	9.986,36	5.066,94	32.194,70
1	334	224	01	Primes d'assegurances.	63.000,00	0,00	63.000,00	18.430,81	18.430,81	17.891,30	539,51	44.569,19
1	334	225	01	Tributs.	500.000,00	0,00	500.000,00	475.751,92	240.495,05	240.473,58	21,47	259.504,95
1	334	226	01	Despeses diverses.	1.056.706,00	0,00	1.056.706,00	535.795,12	483.612,92	310.462,39	153.150,53	593.093,08
1	334	227	01	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	5.293.919,00	-176.841,47	5.117.077,53	4.569.327,53	3.250.756,76	2.286.101,20	964.655,56	1.866.320,77
1	334	230	01	Dietes.	37.739,00	0,00	37.739,00	11.222,40	11.222,40	11.222,40	0,00	26.516,60
1	334	231	01	Locomoció.	42.265,00	0,00	42.265,00	29.129,29	29.129,29	23.409,91	5.719,38	13.135,71
1	334	359	01	Altres despeses financeres.	1.000,00	0,00	1.000,00	20.823,86	20.823,86	18.003,89	2.819,97	-19.823,86
1	334	481	01	A famílies i institucions sense fins de lucre.	0,00	36.640,00	36.640,00	9.095,00	8.470,00	6.760,00	1.710,00	28.170,00
1	334	623	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	50.000,00	0,00	50.000,00	4.663,30	4.663,30	4.663,30	0,00	45.336,70
1	334	625	01	Mobiliari.	50.000,00	0,00	50.000,00	2.151,37	2.151,37	2.151,37	0,00	47.848,63
1	334	626	01	Equips per a processos d'informació.	150.000,00	60.000,00	210.000,00	312.511,27	155.744,67	16.980,87	138.763,70	54.255,33
1	334	629	01	Altres inversions noves associades al funcionament operatiu dels	50.000,00	563.282,27	613.282,27	47.961,08	47.961,08	44.700,73	3.260,35	565.321,19
1	334	632	01	Edificis i altres construccions.	0,00	626.784,00	626.784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.784,00
1	334			Promoció cultural.	21.147.000,00	1.401.143,67	22.548.143,67	14.189.082,94	11.671.030,93	9.799.908,64	1.871.122,29	10.877.112,74
1				CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	21.147.000,00	1.401.143,67	22.548.143,67	14.189.082,94	11.671.030,93	9.799.908,64	1.871.122,29	10.877.112,74
				<b>TOTAL</b>	<b>21.147.000,00</b>	<b>1.401.143,67</b>	<b>22.548.143,67</b>	<b>14.189.082,94</b>	<b>11.671.030,93</b>	<b>9.799.908,64</b>	<b>1.871.122,29</b>	<b>10.877.112,74</b>

## ANNEX DE PERSONAL

**INFORME JUSTIFICATIU DE L'AUGMENT DE LA DESPESA DE PERSONAL DEL  
PRESSUPOST DEL CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA PER L'ANY  
2017 RESPECTE AL PRESSUPOST DE L'ANY 2016**

La despesa de personal per aquest exercici 2017 és de 11.602.742-€ i està formada per una plantilla mitjana de 172 treballadors on s'inclou el personal directiu, funcionari, laboral fix i laboral eventual.

Si considerem el comparatiu amb el pressupost de l'any 2016, aquest capítol s'incrementa degut principalment als següents motius:

- El pressupost inclou la previsió d'increment de l' 1 % de la massa salarial, a l'espera del que indiqui la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2017.
- La despesa del personal temporal i bolo contractat per actuació/acte s'incrementa respecte a la de l'exercici anterior.

Barcelona, 10 de octubre de 2016.

Raül ~~Sanz~~ Toral

Cap de Recursos Humans

## PREVISIÓ DE PLANTILLA PER L'ANY 2016 I 2017 I IMPORT DE LA MASSA SALARIAL DEL PRESSUPOST PER L'EXERCICI 2017

### **1) Previsió de plantilla 2016 i 2017**

La plantilla prevista a la finalització de l'exercici 2016 és la següent:

- Directius: 4
- Personal funcionari: 2
- Personal laboral fix: 115
- Personal laboral eventual: 43

Total plantilla: 164

La plantilla prevista a la finalització de l'exercici 2017 és la següent:

- Directius: 4
- Personal funcionari: 1
- Personal laboral fix: 118
- Personal laboral eventual: 49

Total plantilla: 172

### **2) Massa salarial pressupost 2017**

La massa salarial del personal laboral prevista en el pressupost per l'exercici 2017 és de 9.198.195 €.

Barcelona, 10 de octubre de 2016.

Raúl Sariz Toral  
Cap de Recursos Humans



Organismo **Consorti de l'Auditori i l'Orquestra**

Sector **Cultura**

Numero total de efectivos **172,00**  
 Importe total de Gastos **11.602.742,00**

Gastos distribuidos por grupos de personal

Grupo de Personal	Número efectivo	Retribuciones distribuidas por grupos					Asistencia a Órganos de Gobierno (cap.2)
		Básicas	Complementarias	Incentivos al rendimiento	Planes de Pensiones	Total de retribuciones	
Titulares de los órganos de gobierno							
Personal Directivo	4,00	251.497,30	13.261,34	1.567,35		266.325,99	
Personal Eventual						0,00	
Funcionarios de carrera	2,00	27.049,65	72.822,79	907,81		100.780,25	
Funcionarios Interinos						0,00	
Funcionarios en prácticas						0,00	
Laboral fijo	118,00	2.150.909,49	3.229.854,79	515.416,16		5.896.180,44	
Laboral temporal	48,00	2.013.395,11	795.617,08	125.896,14		2.934.908,33	
Otro personal						0,00	
<b>Total</b>	<b>172,00</b>	<b>4.442.851,55</b>	<b>4.111.556,00</b>	<b>643.787,45</b>	<b>0,00</b>	<b>9.198.195,00</b>	<b>0,00</b>

Gastos comunes sin distribuir por grupos

Concepto	Importe
Total Acción social	
Seguridad Social	2.390.547,00
Resto del artículo 16 = Resto de cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	14.000,00
<b>Total gastos comunes</b>	<b>2.404.547,00</b>

\* Ha de quadrar amb les despeses de personal (capítol 1)

Observaciones

DESGLASE DE GASTOS CORRIENTES

Cap	Art	Cpto	SubCpto	Cuenta	Presupuest 2017
1				<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>11.602.742,00</b>
10				Órganos de gobierno y personal directivo	264.758,64
	100			Retribuciones básicas y otras remuneraciones de los miembros de los órganos	0,00
		100.00		Retribuciones básicas	
		100.01		Otras remuneraciones	
	101			Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo	264.758,64
		101.00		Retribuciones básicas	251.497,30
		101.01		Otras remuneraciones	13.261,34
	107			Contribuciones a planes y fondos de pensiones	0,00
		107.00		De los miembros de los órganos de gobierno	
		107.01		Del personal directivo	
11				Personal eventual	0,00
	110			Retribuciones básicas y otras remuneraciones de personal eventual	0,00
		110.00		Retribuciones básicas	
		110.01		Retribuciones complementarias	
		110.02		Otras remuneraciones	
	117			Contribuciones a planes y fondos de pensiones	
12				Personal Funcionario	99.872,44
	120			Retribuciones básicas	27.049,65
		120.00		Sueldos del Grupo A1	19.641,83
		120.01		Sueldos del Grupo A2	
		120.02		Sueldos del Grupo B	
		120.03		Sueldos del Grupo C1	
		120.04		Sueldos del Grupo C2	
		120.05		Sueldos del Grupo E	
		120.06		Trienios	7.407,82
		120.09		Otras retribuciones básicas	
	121			Retribuciones complementarias	72.822,80
		121.00		Complemento de destino	15.518,47
		121.01		Complemento específico	
		121.03		Otros complementos	57.304,32
	122			Retribuciones en especie	
	124			Retribuciones de funcionarios en prácticas	0,00
		124.00		Sueldos del Grupo A1	
		124.01		Sueldos del Grupo A2	
		124.02		Sueldos del Grupo B	
		124.03		Sueldos del Grupo C1	
		124.04		Sueldos del Grupo C2	
		124.05		Sueldos del Grupo E	
		124.06		Trienios	
		124.09		Otras retribuciones básicas	
	127			Contribuciones a planes y fondos de pensiones	
13				Personal Laboral	8.189.776,47
	130			Laboral Fijo	5.380.764,29
		130.00		Retribuciones básicas	2.150.909,49
		130.01		Horas extraordinarias	
		130.02		Otras remuneraciones	3.229.854,79
	131			Laboral temporal	2.809.012,19
	132			Retribuciones en especie	
	137			Contribuciones a planes y fondos de pensiones	
14				Otro personal	0,00
	143			Otro personal	
	147			Contribuciones a planes y fondos de pensiones	
15				Incentivos al rendimiento	643.787,45
	150			Productividad	544.568,92
	151			Gratificaciones	99.218,53
	152			Otros incentivos al rendimiento	
	153			Complemento de dedicación especial	
16				Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	2.404.547,00
	160			Cuotas sociales	2.390.547,00
		160.00		Seguridad Social	2.390.547,00
		160.08		Asistencia médico-farmacéutica	
		160.09		Otras cuotas	
	161			Prestaciones sociales	0,00
		161.03		Pensiones excepcionales	
		161.04		Indemnizaciones al personal laboral por jubilaciones anticipadas	
		161.05		Pensiones a cargo de la Entidad local	
		161.07		Asistencia médico-farmacéutica a pensionistas	
	162			Gastos sociales del personal	14.000,00
		162.00		Formación y perfeccionamiento del personal	14.000,00
		162.01		Economatos y comedores	
		162.02		Transporte de personal	
		162.04		Acción social	
		162.05		Seguros	
		162.09		Otros gastos sociales	
	164			Complemento familiar	
				<b>Total Gastos Corrientes</b>	<b>11.602.742,00</b>

# ORGANISME

## PROPOSTA PLANTILLA PRESSUPOSTÀRIA 2017

			A=B+E-F	(B)=(C)+(D)			(C)	(d)			(E)	(F)		OPD
Codi	Categoria	Grup	Plantilla aprovada 2016	Proposta plantilla 2017	Situació plantilla a 30/09/2016	Plantilla fixa FN/CS CL		Personal Inter-estructural IN	Personal laboral temporal estructural	Total	Reserves plaça	Vacants estructurals	Previsió jubilacions 2016 (01/10-31/12)	pendent executió
<b>COSSOS D'HABILITACIÓ NACIONAL</b>														
0110	Secretaria	A1	0	0	0									
0111	Intervenció	A1	0	0	0									
0113	Tresoreria	A1	0	0	0									
0117	Intervenció adjunta	A1	0	0	0									
<b>ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GENERAL</b>														
1010	Tècnica d'Administració General	A1	20	19	14	0	4	10	0	14	0	5	0	0
1020	Gestió d'Administració General	A2	28	28	24	0	11	11	2	24	0	4	0	0
1030	Administrativa	C1	34	34	31	0	17	12	2	31	0	3	0	0
1040	Auxiliar	C2	8	9	5	0	3	0	2	5	0	4	0	0
1050	Subalterna	E	0	0	0									
<b>ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL</b>														
<b>CLASSE DE TÈCNICS SUPERIORS</b>														
2011	TS Arquitectura	A1	0	0	0									
2012	TS Enginyeria	A1	0	0	0									
2015	TS SPEIS	A1	0	0	0									
2110	TS Medicina	A1	0	0	0									
2111	TS Veterinària	A1	0	0	0									
2112	TS Farmàcia	A1	0	0	0									
2114	Professor/a superior orquestra i banda	A1	97	97	78	1	76	0	0	77	1	19	0	1
2115	TS en salut pública	A1	0	0	0									
2210	TS Ciències	A1	0	0	0									
2310	TS Art i Història	A1	0	0	0									
2311	TS Arxivística	A1	0	0	0									
2410	Catedràtic de Música	A1	0	0	0									
2412	Professor d'Orquestra i Banda	A1	0	0	0									
2413	Professor de Música	A1	0	0	0									
2511	TS Professors Educació Secundària	A1	0	0	0									
2511C	Catedràtic/a Ensenyament Secundari	A1	0	0	0									
2511M	Professor/a d'Arts Plàstiques	A1	0	0	0									
2512	TS Psicologia	A1	0	0	0									
2513	TS Pedagogia	A1	0	0	0									
2610	TS Informació	A1	0	0	0									
2710	TS Dret	A1	0	0	0									
2711	TS Gestió	A1	0	0	0									
2811	TS Economia	A1	0	0	0									
2812	TS Sociologia	A1	0	0	0									
2910	TS Estadística	A1	0	0	0									
2913	TS en Informàtica	A1	0	0	0									
<b>CLASSE DE TÈCNICS MITJANS</b>														
2021	TM Arquitectura	A2	0	0	0									
2022	TM Enginyeria	A2	0	0	0									
2025	TM SPEIS	A2	0	0	0									
2120	TM Sanitat	A2	0	0	0									
2121	TM Infermeria	A2	0	0	0									
2125	TM en Infermeria del SPEIS	A2	0	0	0									
2520	TM Educació	A2	0	0	0									



0.00



**PROPOSTA PLANTILLA PERSONAL DIRECTIU  
ANY 2017**

**Nom Organisme**

**CATEGORIA**

**PLANTILLA  
PROPOSTA**

Gerents i Directors

Comissionats

Assessors Regidories i Grups Mpals

Consellers Tècnic Districte i Assessors President Consell Dte.

Consellers Districte

Assessors Gerencies

5

**TOTALS**

5

**Nom i Cognom**

**Càrrec**

N.N.

Joaquim Garrigosa Massana

Alberto Sampablo Lauro

Joan Xicola González

Jaume Ayats Abeyà

Gerent

Director

Director Tècnic OBC

Director Tècnic Banda Municipal

Director Museu de la Música



**Gerència de Recursos Humans i Organització  
Direcció d'Organització i Planificació  
Departament de Gestió Econòmica i Planificació**

C/ L'Escar, 1, 2a planta  
08039 Barcelona  
Fax 93 402 77 74

En aplicació dels criteris harmonitzadors de recursos humans en l'àmbit dels organismes autònoms, entitats públiques empresarials i societats mercantils dependents de l'Ajuntament de Barcelona (aprovat per la Comissió de Govern de 13 de maig de 2009) en el seu punt quart, la Gerència de Recursos Humans i Organització emet Informe sobre la plantilla pressupostària presentada per


**L'Auditori**

La proposta de plantilla que s'annexa estableix per l'any 2017 un total de 196 places.

Aquest nombre no representa cap increment respecte a la plantilla per a l'any 2016, fixada igualment en 196 places.

Aquesta Gerència informa aquesta plantilla de forma favorable, condicionada a l'aprovació de la corresponent consignació pressupostària.

I per deixar-ne constància a tots els efectes.

  
**Ferran Daroca Esquirol**  
Gerent de Recursos Humans i Organització

Barcelona, 13 d'octubre de 2016

## ANNEX D'INVERSIONS

# CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA

## ANNEX D'INVERSIONS A REALITZAR A L'EXERCICI 2017

El capítol 6 d'inversions dels Consorci per a l'exercici 2017 per un valor total de 300.000,00.-€ (igual que l'exercici anterior 2016) segueix les indicacions d'una política d'inversions molt restrictiva per assolir la contenció en la despesa imposada per adequar-se a l'actual context econòmic. L'import previst per a l'exercici 2017 s'ha establert per a poder efectuar les mínimes inversions necessàries per a la continuïtat operativa de l'Auditori. El detall seria: 20.000,00.-€ pels conceptes de maquinaria i instal·lacions; 20.000,00.- € per a mobiliari i estris; 150.000,00.-€ per a equips informàtics i 110.000,00.- € per a altre immobilitzat.

El Pla d'inversions i finançament plurianual seria:

	any			
	2017	2018	2019	2020
Maquinaria, instal·lacions	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Mobiliari, estris	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Equips informàtics	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Altres immobilitzat	110.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Finançats íntegrament per recursos generats.



INFORME ECONÒMIC-  
FINANCER DEL PRESSUPOST  
2017

## **PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017 DEL CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA**

### **INFORME ECONÒMIC - FINANCER**

#### **1.- Objecte.**

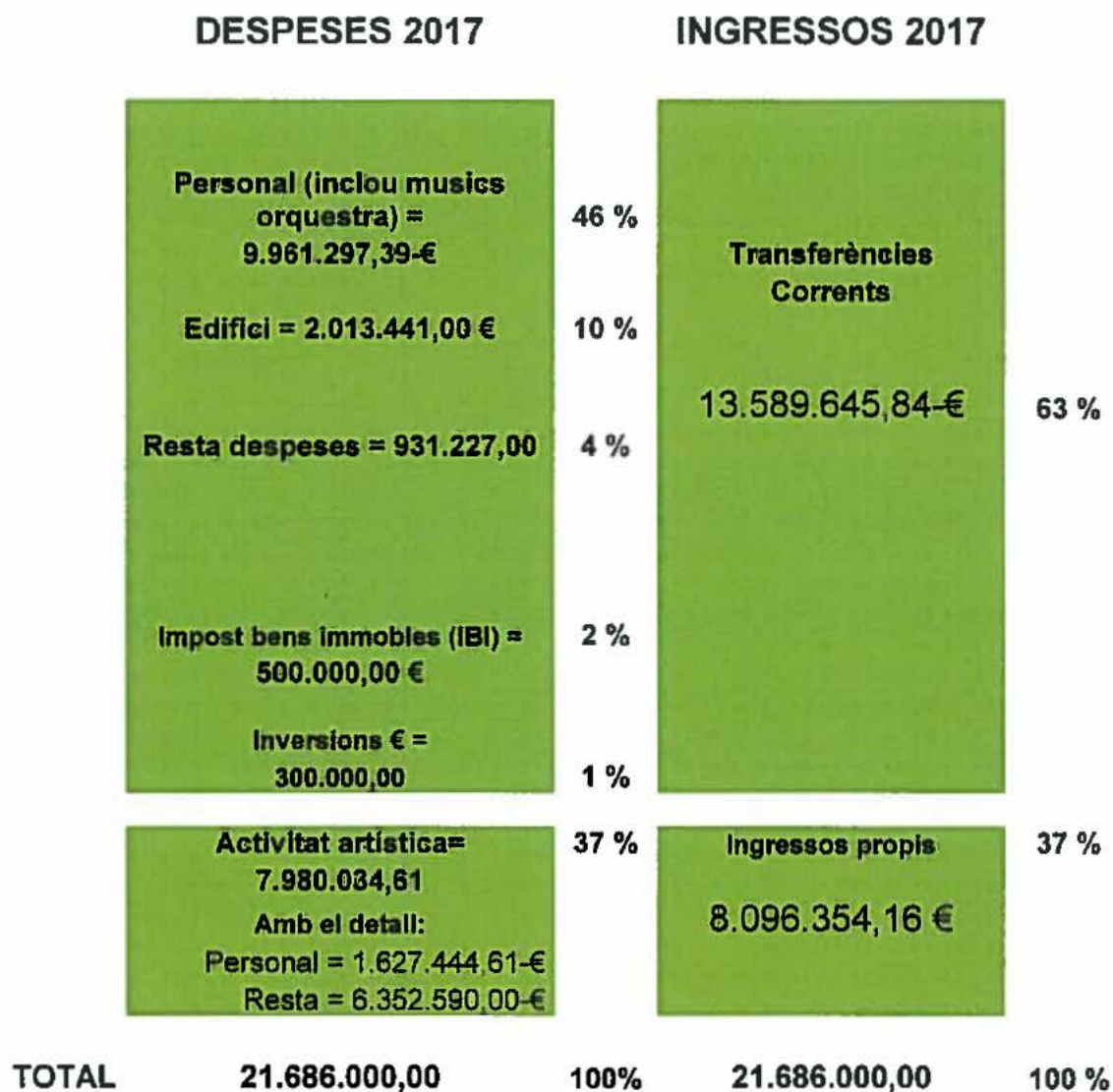
L'objecte del present informe econòmic -financer es exposar les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i de les despeses de funcionament dels serveis i en conseqüència l'efectiva anivellació del pressupost.

#### **2.- Presentació.**

El Consorci de l'Auditori i l'Orquestra presenta per a l'any 2017 un Pressupost anivellat amb uns valors d'ingressos i despeses de 21.686.000,00 €. La xifra esmentada representa un augment de 539.000,00-€, del 2,55 % respecte del pressupost aprovat l'any 2016 (21.147.000,00-€).

Cal destacar que el capítol de inversions no presenta cap increment respecte de l'exercici anterior, continuant amb la política de mínims del procés inversor destinat únicament a les inversions imprescindibles per al funcionament del Consorci.

El següent esquema mostra l'estructura de les despeses i la dels ingressos previstos pels pressupostos 2017 i 2016.



## DESPESES 2016

## INGRESSOS 2016

<b>Personal (inclou músics orquestra) =</b> 9.908.011,57-€		47 %	<b>Transferències Corrents</b>		
<b>Edifici = 1.654.657,00 €</b>		9 %	<b>13.159.646,00-€</b>		62 %
<b>Resta despeses =</b> 1.068.460,43		5 %			
<b>Impost bens immobles (IBI) =</b> 500.000,00 €		2 %			
<b>Inversions € =</b> 300.000,00		1 %			
<b>Activitat artística=</b> 7.715.871,00		36 %	<b>Ingressos propis</b>		38 %
<b>Amb el detall:</b> <b>Personal = 954.368,00-€</b> <b>Resta = 6.761.503,00-€</b>			<b>7.987.354,00 €</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>21.147.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>21.147.000,00</b>	<b>100 %</b>	



### 3.- Ingressos.

La previsió d'ingressos per a l'exercici 2017 és de 21.686.000,00 € que representa un increment del 2,55% respecte de l'exercici 2016 que va ser de 21.147.000,00-€. L'augment ha estat de 539.000,00-€ bàsicament del capítol 4 transferències corrents i subvencions. El 63 % procedeix bàsicament de les transferències corrents i subvencions de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona (a través de l'Institut de Cultura de Barcelona) per a finançar l'activitat del Consorci.

	CONSORCI 2016	%	CONSORCI 2017	%	Variació	%
<b>Cap. 3 Taxes i altres ingressos</b>	<b>7.886.354,00</b>	<b>37%</b>	<b>7.996.354,16</b>	<b>36,8%</b>	<b>110.000,16</b>	
Taquillatges	5.056.275,00		5.311.888,00			
Venda de concerts/coproduc	736.542,00		749.108,00			
Lloguer sales	700.000,00		735.000,00			
Patrocini -intercanvi	950.244,00		897.789,00			
Altres ingressos	443.293,00		302.569,16			
<b>Cap. 4 Transferències corrents i subvencions</b>	<b>13.159.646,00</b>	<b>62%</b>	<b>13.589.645,84</b>	<b>62,7%</b>	<b>429.999,84</b>	
Generalitat de Catalunya	4.691.752,84		4.821.752,84			
Ajuntament de Barcelona- ICUB	8.288.393,00		8.483.393,00			
Resta entitats	179.500,16		284.500,00			
<b>Cap- 5 Ingressos patrimonials</b>	<b>101.000,00</b>	<b>1%</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,5%</b>	<b>(-) 1.000,00</b>	
interessos	1.000,00		0,00			
Concessions administratives	100.000,00		100.000,00			
<b>Total Ingressos</b>	<b>21.147.000,00</b>	<b>100</b>	<b>21.686.000,00</b>	<b>100</b>	<b>539.000,00</b>	<b>2,55%</b>

#### 3.1.- Taxes i altres ingressos.

La previsió d'ingressos per aquest concepte representa 7.996.354,16-€, el 36,8 % del total dels ingressos de l'exercici 2017 i enfront de l'exercici 2016 per un import de 7.886.354,00-€, presenta augments per un import de 110.000,16-€.

El que si que varia la composició interna d'aquest capítol d'ingressos atès que :

- es produeix un increment substancial de l'apartat de taquillatges degut a que es continua amb la tendència artística que es porta a terme amb la programació artística amb concerts amb més capacitat d'ingrés.

- s'incrementen la venda de concerts -coproduccions amb nous projectes més ambiciosos.
- Es focalitzen esforços tant en la captació de patrocinis vinculats a concerts i projectes artístics específics més fàcil d'adaptar a les necessitats dels nous patrocinadors, com en la venda dels lloguers de les sales de concerts a externs.

Es l'apartat que presenta els objectius més ambiciosos.

### **3.2.- Transferències corrents.**

Aquest apartat amb un import de 13.589.645,84-€ representen un 62,7% del total dels ingressos del Consorci per a l'exercici 2017 i enfront de l'exercici 2016 per un import de 13.159.646,00-€, presenta un augment de 429.999,84-€.

Inclou bàsicament les transferències i subvencions de les administracions consorciades: Generalitat de Catalunya i Ajuntament de Barcelona.

La resta de transferències corrents i subvencions d'altres entitats presenta increments bàsicament vinculats a Apropa Cultura.

### **3.3.- Ingressos patrimonials.**

A l'apartat Ingressos patrimonials estan els ingressos per la concessió administrativa per un import de 100.0000-€ derivat del canon per explotació del servei de bar de l'Auditori.

## 4.- Despeses.

La previsió de despeses per a l'exercici 2017 és de 21.686.000,00-€.

La previsió de despeses de l'exercici 2017 i enfront de l'exercici 2016 augmenta en 539.000,00-€, bàsicament central en el capítol de despeses de personal.

El quadre resum comparatiu dels dos anys del Consorci és el següent:

	CONSORCI 2016	%	CONSORCI 2017	%	Variació	%
<b>Cap. 1 Despeses Personal</b>	<b>11.137.320,00</b>	<b>53%</b>	<b>11.602.742,00</b>	<b>54%</b>	<b>465.422,00</b>	
Sous/salaris	8.771.520,00		9.198.195,00		426.675,00	
Seguretat social i altres despeses socials	2.365.800,00		2.404.547,00			
<b>Cap. 2 Bens corrents i serveis</b>	<b>9.708.680,00</b>	<b>46%</b>	<b>9.755.154,00</b>	<b>45%</b>	<b>46.474,00</b>	
Arrendaments	779.820,00		596.252,00			
Reparació, manteniment i conserv	1.123.098,00		1.332.695,00			
Material Oficina	60.000,00		42.500,00			
Subministraments	623.883,00		669.653,00			
Comunicacions	81.000,00		97.930,00			
Transports	47.250,00		30.992,00			
Primes d'assegurança	63.000,00		51.185,00			
Tributs	500.000,00		502.600,00			
Despeses diverses	1.056.706,00		1.000.000,00			
Treballs realitzats altres empreses	5.293.919,00		5.347.396,00			
Dietes -Locomoció	80.004,00		83.951,00			
<b>Cap. 3 Despeses financeres</b>	<b>1.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>(-) 1.000,00</b>	
<b>Cap. 4 Transferències corrents</b>	<b>0,00</b>		<b>28.104,00</b>		<b>28.104,00</b>	
<b>Cap. 6 Inversions</b>	<b>300.000,00</b>	<b>1%</b>	<b>300.000,00</b>	<b>1%</b>	<b>0,00</b>	
<b>Total despeses</b>	<b>21.147.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>21.686.000,00</b>	<b>100</b>	<b>539.000,00</b>	



**4.1.- Despeses de personal.**

La despesa de personal (11.602.742,00-€) per aquest exercici 2017 representa el 54% del total de les despeses i està formada per una plantilla mitjana de 172 treballadors (per a l'any 2016 la plantilla mitjana era de 164 persones), dels quals els músics que conformen la Orquestra Simfònica de Barcelona i Nacional de Catalunya son aproximadament 80 persones.

Cal considerar que per a calcular la despesa de personal de l'exercici 2017 s'ha considerat l'increment de l'1% de la massa salarial a l'espera del que indiqui la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat.

Si considerem el comparatiu de l'any 2017 amb l'exercici 2016 només dels sous i salaris, aquest capítol s'incrementa bàsicament degut a l'augment de les despeses de personal vinculades a concerts la qual cosa es pot veure més detingudament amb el següent quadre resum:

	<b>Consorti 2016</b>	<b>Consorti 2017</b>	<b>Variació</b>
Sous músics orquestra	4.526.108,76	4.419.085,52	
Sous resta personal	3.442.791,24	3.489.215,53	
<b>Subtotal</b>	<b>7.968.900,00</b>	<b>7.908.301,05</b>	<b>(-) 60.598,95</b>
Sous augments Orquestra	72.007,58	124.749,10	
Sous substituïts Orquestra	356.742,42	471.386,49	
Sous bolos Servei Educatiu, En gira, Banda, Apropa, Museu	288.870,00	408.737,95	
Sous personal tècnic per espectacles	85.000,00	285.020,41	
<b>Subtotal sous vinculats activitat artística</b>	<b>802.620,00</b>	<b>1.289.893,95</b>	<b>487.273,95</b>
<b>TOTAL SOUS</b>	<b>8.771.520,00</b>	<b>9.198.195,00</b>	<b>426.675,00</b>



#### **4.2.- Despeses bens corrents i serveis.**

Aquest capítol per un import de 9.755.154,00-€ representa el 45% de la despesa de l'any 2017.

Si considerem el comparatiu amb l'any 2016, aquest capítol s'incrementa lleugerament en el seu conjunt però sí que presenta variacions significatives en la seva composició bàsicament degut a l'aposta de programació musical més cara però amb l'esperança que porti associat un majors ingressos, aquest fet es mostra en la línia "treballs realitzats per altres empreses" que recull aquestes despeses artístiques i presenta el major increment juntament amb l'apartat reparació i conservació (en aquest cas degut a les despeses associades al nou projecte ERP i al manteniment d'un edifici cada vegada més envellit).

#### **4.3.- Transferències corrents.**

Correspon a l'ajud a l'estudi de becaris que en anys anteriors s'englobaven al capítol 1 de despeses de personal.

#### **4.4.- Inversions.**

Aquest capítol per un import de 300.000,00-€ representa el 1% de la despesa de l'any 2017 (igual que a l'any 2016) amb la continuïtat d'una política d'inversions molt restrictiva només destinada a aquelles inversions absolutament necessàries per la continuïtat del servei del Consorci.

#### **5.- Conclusions.**

Amb el present informe econòmic- financer i ates la informació continguda en els apartats anteriors i amb el supòsit de la realització efectiva de la despesa i una actitud activa per poder aconseguir o superar els ingressos estimats, es considera que s'han exposat les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i de les despeses de funcionament dels serveis i en conseqüència l'efectiva anivellació del pressupost.